

Criteriile de clasificare a birourilor/punctelor vamale din punctele de trecere a frontierei cu țările non-UE grupate în funcție de categoriile de riscuri

Nr. crt.	Criterii	Definiție
a. Riscuri operaționale		
1	Număr mijloace de transport	Totalitatea mijloacelor de transport mărfuri care intră/ies/tranzitează prin biroul/punctul vamal, pe cale rutieră, feroviară, aeriană, fluvială, navală;
2	Număr declarații vamale	Totalitatea actelor prin care o persoană indică, sub forma și în modalitatea prevăzute, intenția de a introduce/scoate/depozita temporar mărfuri pe teritoriul vamal al Uniunii sau de a plasa mărfurile sub un anumit regim vamal, menționând, dacă este cazul, procedura specifică ce urmează să fie aplicată;
3	Cantitatea de mărfuri	Cantitatea totală de mărfuri pentru care au fost depuse declarații vamale;
4	Felul mărfurilor	Prin felul mărfurilor se înțelege varietatea, tipul sau acele caracteristici definitorii;
5	Țară de expediție/origine	Țara de unde a fost expedită marfa/țara în care a fost obținut/fabricat un produs. În funcție de țara de origine/ expediție mărfurile pot prezenta un risc ridicat/moderat/ mic;
6	Număr mijloace de transport călători	Totalitatea mijloacelor de transport care servesc la deplasarea persoanelor fizice care intră/ies/tranzitează prin biroul/punctul vamal, pe cale rutieră, feroviară, aeriană, fluvială, navală;
7	Număr călători	Totalitatea persoanelor fizice care intră/ ies/ tranzitează prin biroul/punctul vamal;
b. Riscuri non-financiare		
1	Restricții și prohibiții	Numărul de operațiuni supuse restricțiilor și prohibițiilor
2	Sanțiuni internaționale	Numărul de operațiuni supuse sancțiunilor internaționale
3	Bunuri care încalcă drepturile de proprietate intelectuală	Numărul de operațiuni care încalcă drepturile de proprietate intelectuală
c. Riscuri financiare		
1	Subevaluarea valorii în vamă	Numărul de operațiuni cu mărfuri cu risc de subevaluare

2	Clasificare tarifară eronată	Numărul de operațiuni cu încadrare tarifară eronată declarată
3	Declarare eronată a originii	Numărul de operațiuni cu origine eronată declarată
4	Scutiri/exceptări de taxe	Numărul de operațiuni efectuate în scutire/exceptare de taxe
d. Rezultate obținute		
1	Cuquantum amenzi	Sumele provenite din amenzile aplicate persoanelor juridice sau persoanelor fizice în conformitate cu legislația în vigoare
2	Valoare totală mărfuri reținute/confiscate	Cuquantumul valorii mărfurilor reținute/confiscate în urma încălcării reglementărilor vamale/ fiscale în vigoare.